



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

ACTIVO

	Junio 2024.	Junio 2023.	Variacion \$	Variacion %
CORRIENTE	676,680,644,906	695,441,267,440	-18,760,622,534	-2.70
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	289,970,423,378	201,309,953,002	88,660,470,376	44.04
1105 CAJA	0	15,300,000	-15,300,000	-100.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	192,525,759,578	201,294,653,002	-8,768,893,424	-4.36
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	97,444,663,800	0	97,444,663,800	0.00
13 CUENTAS POR COBRAR	235,484,026,559	330,764,372,272	-95,280,345,713	-28.81
1305 IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE	6,912,850,421	5,467,327,522	1,445,522,899	26.44
1311 CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	587,405,876	345,638,031	241,767,845	69.95
1316 VENTA DE BIENES	5,484,560	12,671,500	-7,186,940	-56.72
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	216,147,865,980	318,551,345,234	-102,403,479,254	-32.15
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17,754,054,579	16,047,116,123	1,706,938,456	10.64
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (C)	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15 INVENTARIOS	3,085,266,151	4,016,836,630	-931,570,479	-23.19
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	28,420,367	43,686,771	-15,266,405	-34.95
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,056,845,785	3,973,149,859	-916,304,074	-23.06
19 OTROS ACTIVOS	148,140,928,818	159,350,105,535	-11,209,176,718	-7.03
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	37,445,010,234	39,779,175,509	-2,334,165,275	-5.87
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	32,784,157,668	40,572,053,203	-7,787,895,535	-19.20
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,119,379,939	5,164,597,394	-45,217,455	-0.88
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	17,612,165,670	32,862,759,932	-15,250,594,262	-46.41
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	55,180,215,308	40,971,519,498	14,208,695,810	34.68
NO CORRIENTE	961,291,563,844	937,100,217,697	24,191,346,147	2.58
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	17,778,409,656	14,235,637,318	3,542,772,338	24.89
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL CO	10,183,460,000	8,949,970,000	1,233,490,000	13.78
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS	7,574,949,656	5,265,667,318	2,309,282,338	43.86
13 CUENTAS POR COBRAR	4,420,566,158	5,728,551,081	-1,307,984,923	-22.83
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,420,566,158	5,728,551,081	-1,307,984,923	-22.83
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	318,830,853,282	248,736,320,844	70,094,532,438	28.18
1605 TERRENOS	15,613,337,905	16,033,337,905	-420,000,000	-2.62
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	270,488,201,843	199,121,268,420	71,366,933,423	35.84
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	90,792,037	1,563,626,195	-1,472,834,158	-94.19
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	398,777,101	879,841,705	-481,064,604	-54.68
1640 EDIFICACIONES	24,506,537,085	24,506,537,085	0	0.00
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,321,805,457	8,321,805,457	0	0.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	561,229,407	561,229,407	0	0.00
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,247,392,173	2,247,392,173	0	0.00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	938,934,524	922,586,024	16,348,500	1.77
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4,856,461,798	3,830,029,045	1,026,432,753	26.80
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,544,459,948	5,330,559,949	213,899,999	4.01
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELER	90,964,198	90,964,198	0	0.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	-14,828,040,194	-14,672,856,719	-155,183,475	1.06
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	118,494,123,433	120,603,606,997	-2,109,483,564	-1.75
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	92,851,475,253	128,837,269,376	-35,985,794,123	-27.93
1711 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	35,985,794,123	0	35,985,794,123	0.00
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	1,684,026,687	1,684,026,687	0	0.00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	-7,465,920,310	-8,456,023,030	990,102,720	-11.71
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES HISTÓRICOS Y	-1,599,921,360	-1,461,666,036	-138,255,324	9.46
1787 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	-2,961,330,960	0	-2,961,330,960	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Junio 2024.	Junio 2023.	Variacion \$	Variacion %
19 OTROS ACTIVOS	501,767,611,315	547,796,101,457	-46,028,490,143	-8.40
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	386,820,041,323	419,931,287,653	-33,111,246,330	-7.88
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	114,647,705,366	125,655,488,955	-11,007,783,589	-8.76
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,876,798,809	-1,876,798,809	-100.00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	669,732,333	669,732,333	0	0.00
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-369,867,708	-337,206,293	-32,661,415	9.62
TOTAL ACTIVO	1,637,972,208,750	1,632,541,485,137	5,430,723,613	0.33

PASIVO

CORRIENTE	116,930,479,568	113,028,639,426	3,901,840,142	3.45
24 CUENTAS POR PAGAR	65,643,963,502	89,980,238,236	-24,336,274,734	-27.05
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10,452,196,870	7,575,758,437	2,876,438,433	37.97
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	5,697,101,644	10,391,329,712	-4,694,228,068	-45.17
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	41,497,093,838	51,389,253,133	-9,892,159,295	-19.25
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	147,838,712	363,828,080	-215,989,368	-59.37
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	270,366,602	6,043,063,934	-5,772,697,332	-95.53
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,820,591,177	1,909,618,035	-89,026,858	-4.66
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,131,762,140	1,198,620,799	-66,858,659	-5.58
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	446,844	2,307,375	-1,860,531	-80.63
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	0	131,180,129	-131,180,129	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	304,549,572	427,054,554	-122,504,982	-28.59
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,322,016,103	10,548,224,049	-6,226,207,945	-59.03
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	33,126,201,434	10,956,507,220	22,169,694,214	202.34
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	32,914,052,470	10,948,050,370	21,966,002,100	200.64
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	212,148,964	8,456,850	203,692,114	2,408.61
27 PROVISIONES	448,461,194	448,461,194	0	0.00
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	448,461,194	448,461,194	0	0.00
29 OTROS PASIVOS	17,711,853,438	11,643,432,776	6,068,420,662	52.12
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	34,984,724	0	0.00
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	568,400	5,529,022	-4,960,622	-89.72
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,676,300,314	11,602,919,030	6,073,381,284	52.34
NO CORRIENTE	282,391,923,094	394,200,480,746	-111,808,557,652	-28.36
23 PRESTAMOS POR PAGAR	4,590,000,000	5,130,000,000	-540,000,000	-10.53
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,590,000,000	5,130,000,000	-540,000,000	-10.53
24 CUENTAS POR PAGAR	8,323,303,903	4,087,509,164	4,235,794,739	103.63
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	6,455,797,005	4,055,948,884	2,399,848,121	59.17
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,835,946,618	0	1,835,946,618	0.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SAL	31,560,280	31,560,280	0	0.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	243,405,810,608	361,074,523,609	-117,668,713,001	-32.59
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	962,914,599	166,450,215	796,464,384	478.50
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	242,442,896,009	360,908,073,394	-118,465,177,384	-32.82
27 PROVISIONES	26,072,808,583	23,908,447,973	2,164,360,610	9.05
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9,398,119,228	10,323,818,656	-925,699,428	-8.97
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGIAS EN SALUD	16,674,689,356	13,474,956,997	3,199,732,358	23.75
2790 PROVISIONES DIVERSAS	0	109,672,320	-109,672,320	-100.00
TOTAL PASIVOS	399,322,402,662	507,229,120,173	-107,906,717,510	-21.27



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

		Junio 2024.	Junio 2023.	Variacion \$	Variacion %
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,238,649,806,088	1,125,312,364,964	113,337,441,123	10.07
3105	CAPITAL FISCAL	545,914,825,985	545,914,825,985	0	0.00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	514,390,572,844	545,602,399,118	-31,211,826,274	-5.72
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	87,420,561,753	103,911,316,694	-16,490,754,940	-15.87
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL M	2,337,665,641	1,681,721,976	655,943,664	39.00
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A	88,586,179,865	-71,797,898,808	160,384,078,673	-223.38
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,637,972,208,750	1,632,541,485,137	5,430,723,613	0.33

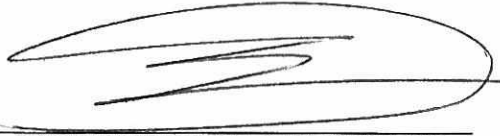
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	14,309,105,484	3,643,666,502	25.46
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,911,414,418	14,654,622,121	256,792,297	1.75
39	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,864,186,404	-28,963,727,605	-3,900,458,799	13.47

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	PASIVOS CONTINGENTES	2,923,824,936,339	3,417,237,127,448	-493,412,191,109	-14.44
93	ACREEDORAS DE CONTROL	37,214,092,988	52,994,186,176	-15,780,093,188	-29.78
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,961,039,029,327	-3,470,231,313,624	509,192,284,297	-14.67


CARLOS ANDRÉS MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria de Hacienda Departamental


NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializado - Contabilidad T.P. No. 63217-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

		Junio 2024.	Junio 2023.	Variacion S	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES		370,191,532,637	387,705,252,279	-17,513,719,642	-4.52
41	INGRESOS FISCALES	40,761,108,463	47,772,778,716	-7,011,670,252	-14.68
4105	IMPUESTOS	28,456,114,783	35,249,480,774	-6,793,365,990	-19.27
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTA	12,304,993,680	12,523,297,942	-218,304,262	-1.74
42	VENTA DE BIENES	26,461,141	25,771,218	689,924	2.68
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	26,461,141	25,771,218	689,924	2.68
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	329,403,963,033	339,906,702,346	-10,502,739,313	-3.09
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	242,867,828,868	188,680,893,249	54,186,935,619	28.72
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	46,524,078,428	122,291,964,924	-75,767,886,496	-61.96
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	40,012,055,737	28,933,844,173	11,078,211,564	38.29
62	COSTO DE VENTAS	14,522,571	15,615,486	-1,092,914	-7.00
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	14,522,571	15,615,486	-1,092,914	-7.00
GASTOS OPERACIONALES		287,856,890,019	294,802,305,121	-6,945,415,103	-2.36
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	24,121,605,451	22,410,031,908	1,711,573,543	7.64
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,209,715,222	3,854,095,533	1,355,619,689	35.17
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	39,000,000	109,497,393	-70,497,393	-64.38
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,403,818,117	925,890,956	477,927,161	51.62
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	7,068,461,429	6,136,573,500	931,887,929	15.19
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1,737,401,040	1,552,628,124	184,772,916	11.90
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,221,962,333	1,139,435,770	82,526,562	7.24
5111	GENERALES	6,920,171,906	8,505,731,801	-1,585,559,895	-18.64
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	521,075,405	186,178,831	334,896,575	179.88
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN	1,614,365,079	2,831,309,701	-1,216,944,622	-42.98
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	737,087,660	786,264,783	-49,177,122	-6.25
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	566,880,276	536,111,472	30,768,804	5.74
5365	DEPRECIACIÓN DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTUR	69,127,662	69,127,662	0	0.00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	16,358,269	16,972,358	-614,089	-3.62
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	1,422,833,426	-1,422,833,426	-100.00
5375	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO - CON	224,911,212	0	224,911,212	0.00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	25,924,444,963	45,491,130,584	-19,566,685,621	-43.01
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	20,312,923,333	36,429,665,818	-16,116,742,486	-44.24
5424	SUBVENCIONES	5,611,521,631	9,061,464,766	-3,449,943,135	-38.07
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	236,196,474,524	224,069,832,928	12,126,641,596	5.41
5501	EDUCACIÓN	226,922,746,587	207,738,963,006	19,183,783,581	9.23
5502	SALUD	4,569,028,748	9,642,249,147	-5,073,220,400	-52.61
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	390,052,881	984,888,736	-594,835,855	-60.40
5506	CULTURA	569,433,318	20,400,000	549,033,318	2,691.34
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIA	3,029,145,316	5,607,140,739	-2,577,995,423	-45.98
5508	MEDIO AMBIENTE	716,067,675	7,934,400	708,133,275	8,924.85
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	68,256,900	-68,256,900	-100.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Junio 2024.	Junio 2023.	Variacion \$	Variacion %
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	82,320,120,048	92,887,331,672	-10,567,211,624	-11.38
OTROS INGRESOS	10,374,408,590	11,399,857,687	-1,025,449,097	-9.00
4802 FINANCIEROS	8,160,147,587	7,703,211,919	456,935,667	5.93
4808 INGRESOS DIVERSOS	1,897,936,496	3,681,282,809	-1,783,346,313	-48.44
4812 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO	224,500,000	0	224,500,000	0.00
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	91,824,507	15,362,959	76,461,548	497.70
OTROS GASTOS	5,273,966,884	375,872,665	4,898,094,219	1,303.13
5802 COMISIONES	0	991,869	-991,869	-100.00
5804 FINANCIEROS	5,222,538,845	373,248,063	4,849,290,782	1,299.21
5890 GASTOS DIVERSOS	51,428,039	1,632,733	49,795,306	3,049.81
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	87,420,561,753	103,911,316,694	-16,490,754,940	-15.87


CARLOS ANDRÉS MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria de Hacienda Departamental


NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializado - Contabilidad T.P. No. 63217-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos).

		Junio 2024.	Junio 2023.	Variación \$	Variación %
ACTIVO					
	CORRIENTE	689,695,899,157	706,782,732,857	-17,086,833,700	-2.42
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	302,453,498,936	212,066,508,137	90,386,990,798	42.62
1105	CAJA	1,799,001	18,260,227	-16,461,226	-90.15
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	205,007,036,135	212,048,247,910	-7,041,211,776	-3.32
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	97,444,663,800	0	97,444,663,800	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	236,016,205,252	331,349,282,553	-95,333,077,301	-28.77
1305	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIP	6,912,867,421	5,467,344,522	1,445,522,899	26.44
1311	CONTRIBUCIONES A TASAS E INGRESOS NO TRIBUT	589,184,876	347,417,031	241,767,845	69.59
1316	VENTA DE BIENES	5,584,560	12,771,500	-7,186,940	-56.27
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,313,190	0	3,313,190	0.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	216,332,377,707	318,763,525,461	-102,431,147,754	-32.13
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18,095,709,805	16,417,147,627	1,678,562,178	10.22
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	802,550	802,550	0	0.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA	-5,923,634,857	-9,659,726,138	3,736,091,281	-38.68
15	INVENTARIOS	3,085,266,151	4,016,836,630	-931,570,479	-23.19
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	28,420,367	43,686,771	-15,266,405	-34.95
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,056,845,785	3,973,149,859	-916,304,074	-23.06
19	OTROS ACTIVOS	148,140,928,818	159,350,105,535	-11,209,176,718	-7.03
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	37,445,010,234	39,779,175,509	-2,334,165,275	-5.87
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	32,784,157,668	40,572,053,203	-7,787,895,535	-19.20
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,119,379,939	5,164,597,394	-45,217,455	-0.88
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	17,612,165,670	32,862,759,932	-15,250,594,262	-46.41
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	55,180,215,308	40,971,519,498	14,208,695,810	34.68
	NO CORRIENTE	1,007,158,494,083	982,307,508,717	24,850,985,365	2.53
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	17,778,409,656	13,987,355,038	3,791,054,618	27.10
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	20,000,000	20,000,000	0	0.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	10,183,460,000	8,780,470,000	1,402,990,000	15.98
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZ	7,574,949,656	5,186,885,038	2,388,064,618	46.04
13	CUENTAS POR COBRAR	4,420,566,158	5,728,551,081	-1,307,984,923	-22.83
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,420,566,158	5,728,551,081	-1,307,984,923	-22.83
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	362,369,727,648	291,917,203,197	70,452,524,451	24.13
1605	TERRENOS	17,200,310,788	17,620,310,788	-420,000,000	-2.38
1610	SEMOVIENTES	55,375,000	55,375,000	0	0.00
1612	PLANTAS PRODUCTORAS	11,697,000	11,697,000	0	0.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	272,157,844,651	201,208,905,398	70,948,939,253	35.26
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	16,320,678	16,996,677	-675,999	-3.98
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	126,963,137	1,589,797,295	-1,462,834,158	-92.01
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	398,777,101	879,841,705	-481,064,604	-54.68
1640	EDIFICACIONES	58,451,626,894	57,476,329,663	975,297,231	1.70
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	364,999,280	360,627,380	4,371,900	1.21
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	8,333,805,457	8,333,805,457	0	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	7,322,187,829	7,631,954,616	-309,766,787	-4.06
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,646,549,211	2,721,634,946	-75,085,735	-2.76
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10,485,769,458	10,426,143,239	59,626,219	0.57
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14,864,873,985	13,681,095,932	1,183,778,053	8.65
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓ	8,677,928,037	7,906,156,100	771,771,937	9.76
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOT	990,661,425	913,263,024	77,398,401	8.47
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	867,990,407	878,065,665	-10,075,258	-1.15
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PL	-40,603,952,690	-39,790,946,688	-813,006,002	2.04
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANT	0	-3,850,000	3,850,000	-100.00
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTI	120,153,376,348	122,260,598,592	-2,107,222,244	-1.72
1703	MATERIALES	218,697,341	218,697,341	0	0.00



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos).

	Junio 2024.	Junio 2023.	Variación \$	Variación %
1705 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURA	4,529,100	4,529,100	0	0.00
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	93,762,670,130	129,748,464,253	-35,985,794,123	-27.74
1711 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESION	35,985,794,123	0	35,985,794,123	0.00
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	2,034,578,602	2,034,578,602	0	0.00
1721 BIENES DE USO PUBLICO PRESENTADOS EN BIENES	181,460,464	178,510,464	2,950,000	1.65
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚ	-7,466,817,310	-8,456,920,030	990,102,720	-11.71
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE RESTAURACIONES	-1,606,205,142	-1,467,261,138	-138,944,004	9.47
1787 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚ	-2,961,330,960	0	-2,961,330,960	0.00
19 OTROS ACTIVOS	502,436,414,273	548,413,800,809	-45,977,386,537	-8.38
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	386,820,041,323	419,931,287,653	-33,111,246,330	-7.88
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	64,754,738	21,801,338	42,953,400	197.02
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	24,820,000	1,378,714	23,441,286	1,700.23
1907 DERECHOS DE COMPENSACION POR IMPUESTOS Y C	723,448	1,519,448	-796,000	-52.39
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	114,647,705,366	125,655,488,955	-11,007,783,589	-8.76
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,876,798,809	-1,876,798,809	-100.00
1951 PROPIEDADES DE INVERSION	361,131,897	361,131,897	0	0.00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	909,799,481	928,050,881	-18,251,400	-1.97
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG	-392,561,981	-363,656,886	-28,905,095	7.95
TOTAL ACTIVO	1,696,854,393,239	1,689,090,241,574	7,764,151,665	0.46
PASIVO				
CORRIENTE	122,688,320,101	117,486,300,562	5,202,019,539	4.43
24 CUENTAS POR PAGAR	71,026,937,007	94,437,899,372	-23,410,962,365	-24.79
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	15,101,402,933	11,166,502,133	3,934,900,801	35.24
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	5,697,101,644	10,391,329,712	-4,694,228,068	-45.17
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	41,498,365,838	51,390,525,133	-9,892,159,295	-19.25
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	182,512,315	427,561,264	-245,048,949	-57.31
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	270,366,609	6,043,725,264	-5,773,358,655	-95.53
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,073,963,609	2,352,156,076	-278,192,467	-11.83
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,159,972,254	1,233,937,009	-73,964,755	-5.99
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	446,844	2,752,372	-2,305,528	-83.77
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	0	131,180,129	-131,180,129	-100.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE	304,549,572	427,054,554	-122,504,982	-28.69
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,738,255,389	10,871,175,727	-6,132,920,338	-56.41
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	33,501,068,463	10,956,507,220	22,544,561,243	205.76
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	33,288,919,499	10,948,050,370	22,340,869,129	204.06
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	212,148,964	8,456,850	203,692,114	2,408.61
27 PROVISIONES	448,461,194	448,461,194	0	0.00
2732 SERVICIOS Y TECNOLOGIAS EN SALUD	448,461,194	448,461,194	0	0.00
29 OTROS PASIVOS	17,711,853,438	11,643,432,776	6,068,420,662	52.12
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	34,984,724	34,984,724	0	0.00
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	568,400	5,529,022	-4,960,622	-89.72
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,676,300,314	11,602,919,030	6,073,381,284	52.34
NO CORRIENTE	282,391,923,094	394,200,480,746	-111,808,557,652	-28.36
23 PRESTAMOS POR PAGAR	4,590,000,000	5,130,000,000	-540,000,000	-10.53
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,590,000,000	5,130,000,000	-540,000,000	-10.53
24 CUENTAS POR PAGAR	8,323,303,903	4,087,509,164	4,235,794,739	103.63
2402 SUBVENCIONES POR PAGAR	6,455,797,005	4,055,948,884	2,399,848,121	59.17
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,835,946,618	0	1,835,946,618	0.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE	31,560,280	31,560,280	0	0.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	243,405,810,608	361,074,523,609	-117,668,713,001	-32.59
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	962,914,599	166,450,215	796,464,384	478.50
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	242,442,896,009	360,908,073,394	-118,465,177,384	-32.82



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos).

	Junio 2024.	Junio 2023.	Variación \$	Variación %
27 PROVISIONES	26,072,808,583	23,908,447,973	2,164,360,610	9.05
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	9,398,119,228	10,323,818,656	-925,699,428	-8.97
2732 PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD.	16,674,689,356	13,474,956,997	3,199,732,358	23.75
2790 PROVISIONES DIVERSAS	0	109,672,320	-109,672,320	-100.00
TOTAL PASIVOS	405,080,243,196	511,686,781,308	-106,606,538,113	-20.83

PATRIMONIO

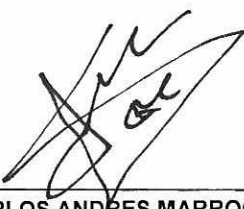
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,291,774,150,044	1,177,403,460,266	114,370,689,778	9.71
105 CAPITAL FISCAL	545,920,415,408	545,920,415,408	0	0.00
3.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	561,458,120,464	592,954,655,253	-31,496,534,789	-5.31
31.0 RESULTADO DEL EJERCICIO	93,471,768,666	108,723,348,717	-15,251,580,050	-14.03
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN D	2,337,665,641	1,602,939,696	734,725,944	45.84
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMP	88,586,179,865	-71,797,898,808	160,384,078,673	-223.38
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,696,854,393,239	1,689,090,241,574	7,764,151,665	0.46

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

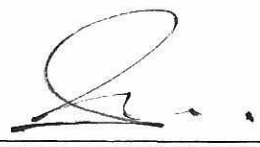
81 ACTIVOS CONTINGENTES	17,952,771,986	14,309,105,484	3,643,666,502	25.46
83 DEUDORAS DE CONTROL	14,911,414,418	14,654,622,121	256,792,297	1.75
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-32,864,186,404	-28,963,727,605	-3,900,458,799	13.47

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 PASIVOS CONTINGENTES	2,923,824,936,339	3,417,237,127,448	-493,412,191,109	-14.44
93 ACREEDORAS DE CONTROL	37,214,092,988	52,994,186,176	-15,780,093,188	-29.78
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,961,039,029,327	-3,470,231,313,624	509,192,284,297	-14.67


CARLOS ANDRES MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo


NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria de Hacienda Departamental


NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializada - Contabilidad T.P. No. 63217-T



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

		Junio 2024.	Junio 2023.	Variacion \$	Variacion %
INGRESO OPERACIONALES		391,038,525,256	394,340,482,039	-3,301,956,783	-0.84
41	INGRESOS FISCALES	40,761,108,463	47,772,778,716	-7,011,670,252	-14.68
4105	IMPUESTOS	28,456,114,783	35,249,480,774	-6,793,365,990	-19.27
4110	NO TRIBUTARIOS	12,304,993,680	12,523,297,942	-218,304,262	-1.74
42	VENTA DE BIENES	27,197,841	27,547,218	-349,376	-1.27
4204	BIENES PRODUCIDOS	736,700	1,776,000	-1,039,300	-58.52
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	26,461,141	25,771,218	689,924	2.68
43	VENTA DE SERVICIOS	103,951,385	164,822,892	-60,871,507	-36.93
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	103,951,385	164,822,892	-60,871,507	-36.93
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	350,146,267,567	346,375,333,214	3,770,934,353	1.09
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	242,867,828,868	188,680,893,249	54,186,935,619	28.72
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	46,524,078,428	122,291,964,924	-75,767,886,496	-61.96
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	60,754,360,271	35,402,475,041	25,351,885,230	71.61
COSTO DE VENTAS		14,522,571	15,615,486	-1,092,914	-7.00
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	14,522,571	15,615,486	-1,092,914	-7.00
GASTOS OPERACIONALES		302,906,379,998	296,055,667,344	6,850,712,654	2.31
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	40,386,748,111	33,642,615,061	6,744,133,050	20.05
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,381,618,381	3,965,094,999	1,416,523,382	35.72
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	39,000,000	109,497,393	-70,497,393	-64.38
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,708,322,065	1,275,744,969	432,577,096	33.91
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	7,132,665,421	6,194,015,100	938,650,321	15.15
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,080,356,181	1,562,340,905	518,015,276	33.16
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,379,611,683	1,217,464,555	162,147,127	13.32
5111	GENERALES	22,138,184,150	19,129,502,855	3,008,681,295	15.73
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	526,990,230	188,954,285	338,035,946	178.90
52	DE VENTAS	0	40,103,809	-40,103,809	-100
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	40,103,809	-40,103,809	-100.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	2,333,757,226	3,280,696,632	-946,939,407	-28.86
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	74,733	0	74,733	0.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,455,905,074	1,235,651,714	220,253,360	17.82
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	566,880,276	536,111,472	30,768,804	5.74
5365	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES	69,127,662	69,127,662	0	0.00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	16,858,269	16,972,358	-114,089	-0.67
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	1,422,833,426	-1,422,833,426	-100.00
5375	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	224,911,212	0	224,911,212	0.00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	23,989,400,137	43,949,094,801	-19,959,694,664	-45.42
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	18,377,878,507	35,026,476,435	-16,648,597,928	-47.53
5424	SUBVENCIONES	5,611,521,631	8,922,618,366	-3,311,096,735	-37.11
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	236,196,474,524	215,143,157,041	21,053,317,483	9.79
5501	EDUCACIÓN	226,922,746,587	198,812,287,119	28,110,459,468	14.14
5502	SALUD	4,569,028,748	9,642,249,147	-5,073,220,400	-52.61
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	390,052,881	984,888,736	-594,835,855	-60.40
5506	CULTURA	569,433,318	20,400,000	549,033,318	2,691.34
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	3,029,145,316	5,607,140,739	-2,577,995,423	-45.98
5508	MEDIO AMBIENTE	716,067,675	7,934,400	708,133,275	8,924.85
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	68,256,900	-68,256,900	-100.00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		88,117,622,687	98,269,199,210	-10,151,576,523	-10.33
OTROS INGRESOS		10,684,028,934	11,391,221,192	-707,192,257	-6.21
4802	FINANCIEROS	8,205,490,137	7,584,732,905	620,757,232	8.18
4808	INGRESOS DIVERSOS	2,162,214,291	3,791,125,328	-1,628,911,037	-42.97
4812	GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE COSTO	224,500,000	0	224,500,000	0.00
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	91,824,507	15,362,959	76,461,548	497.70



DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024 - 2023 (Cifras en pesos)

	Junio 2024.	Junio 2023.	Variacion \$	Variacion %
OTROS GASTOS	5,329,882,955	937,071,685	4,392,811,270	468.78
5802 COMISIONES	490,839	1,276,631	-785,792	-61.55
5804 FINANCIEROS	5,233,100,316	381,874,336	4,851,225,980	1,270.37
5890 GASTOS DIVERSOS	54,570,816	534,920,718	-480,349,902	-89.80
5895 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VE	41,720,984	19,000,000	22,720,984	119.58
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	93,471,768,666	108,723,348,717	-15,251,580,050	-14.03

CARLOS ANDRES MARROQUIN LUNA
Gobernador del Putumayo

NATALY VIVIANA MELO MACHABAJOY
Secretaria de Hacienda Departamental

NIDIANA AMPARO MEDINA CHAMORRO
Profesional Especializada - Contabilidad T.P. No. 63217-T